

**2021年度  
淄博市职业教育研究院  
决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

- (一) 负责职业教育发展改革政策研究工作；
- (二) 负责职业教育教学理论与实践、教育教学改革与实践、教学管理的研究指导工作；
- (三) 负责职教高考备考研究指导工作；
- (四) 负责职业院校教师教育与培训工作；
- (五) 负责职业教育科研服务、成果推广工作；
- (六) 负责职业院校毕业生职业指导工作；
- (七) 组织职业院校技能大赛、创新创业大赛；
- (八) 负责社区教育研究指导工作；
- (九) 负责产教融合、产业转型升级技能人才需求、校企联合育人模式等方面的研究指导工作；
- (十) 开展职业教育教科研交流与合作工作；
- (十一) 参与职业院校专业建设、教材建设、师资队伍建设；
- (十二) 完成市教育局交办的其他工作任务。

## 二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室、教学研究科、职业教育研究科、实习与职业指导科、产教融合研究科、社会教育研究科、信息科。

## 第二部分

### 2021年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市职业教育研究院

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	920.6	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	905.46
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	15.15
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	920.6	本年支出合计	58	920.6
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	920.6	总计	62	920.6

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

单位：淄博市职业教育研究院

公开02表  
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		920.6	920.6					
205	教育支出	905.46	905.46					
20503	职业教育	901.79	901.79					
2050399	其他职业教育支出	901.79	901.79					
20599	其他教育支出	3.66	3.66					
2059999	其他教育支出	3.66	3.66					
208	社会保障和就业支出	15.15	15.15					
20805	行政事业单位养老支出	15.15	15.15					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.15	15.15					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。



# 支出决算表

单位：淄博市职业教育研究院

公开03表  
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		920.6	882.6	38			
205	教育支出	905.46	867.46	38			
20503	职业教育	901.79	863.79	38			
2050399	其他职业教育支出	901.79	863.79	38			
20599	其他教育支出	3.66	3.66				
2059999	其他教育支出	3.66	3.66				
208	社会保障和就业支出	15.15	15.15				
20805	行政事业单位养老支出	15.15	15.15				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.15	15.15				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博市职业教育研究院

公开04表  
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	920.6	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	905.46	905.46		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	15.15	15.15		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	920.6	本年支出合计	59	920.6	920.6		

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	920.6	总计	64	920.6	920.6		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市职业教育研究院

公开05表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		920.6	882.6	38
205	教育支出	905.46	867.46	38
20503	职业教育	901.79	863.79	38
2050399	其他职业教育支出	901.79	863.79	38
20599	其他教育支出	3.66	3.66	
2059999	其他教育支出	3.66	3.66	
208	社会保障和就业支出	15.15	15.15	
20805	行政事业单位养老支出	15.15	15.15	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.15	15.15	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

单位：淄博市职业教育研究院

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	729.36	302	商品和服务支出	72.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	187.27	30201	办公费	6.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	209.95	30202	印刷费	2.3	30702	国外债务付息	
30103	奖金	157.23	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.13	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	5.56	310	资本性支出	4.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.97	30206	电费	6.48	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	15.15	30207	邮电费	4.23	31002	办公设备购置	4.97
30110	职工基本医疗保险缴费	21.13	30208	取暖费	4.53	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	17.41	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.99	30211	差旅费	1.31	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	53.86	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.75	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	17.43	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	76	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	75.76	30217	公务接待费	0.45	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4.98	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.13	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.02	30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.25	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.22	30240	税金及附加费用	0.48	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	11.55	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		805.36	公用经费合计					77.24

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市职业教育研究院

公开07表  
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1	0.45					0.45

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市职业教育研究院

公开08表  
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。



# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市职业教育研究院

公开09表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

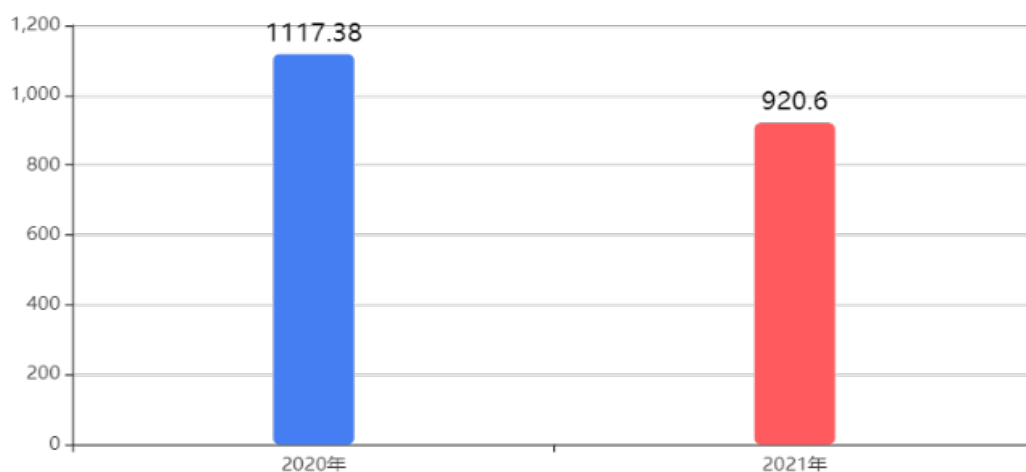
## 第三部分

# 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计920.6万元。与2020年度相比，收、支总计各减少196.78万元，下降17.61%。主要是本年人员支出及职业教研、社区教育及产业发展研究项目支出减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

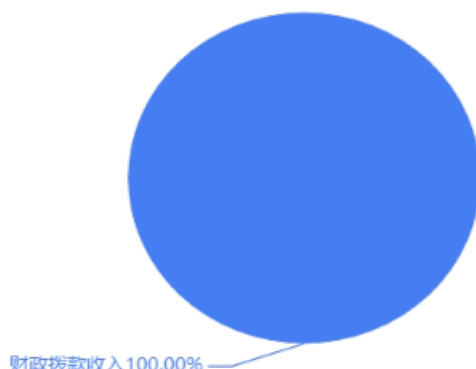


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计920.6万元，其中：财政拨款收入920.6万元，占100.00%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入920.6万元。与2020年度相比，减少151.80万元，下降14.16%。主要是本年人员支出减少。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。

6、其他收入0.00万元。与2020年度相比，减少44.98万元，下降100.00%。主要是事业单位改革，单位管理房产交回市城市资产运营公司，房租收入减少。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计920.60万元，其中：基本支出882.60万元，占95.87%；项目支出38.00万元，占4.13%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出882.60万元。与2020年度相比，减少160.90万元，下降15.42%。主要是人员支出减少。

2、项目支出38.00万元。与2020年度相比，减少35.88万元，下降48.57%。主要是职业教研、社区教育及产业发展研究项目支出减少。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

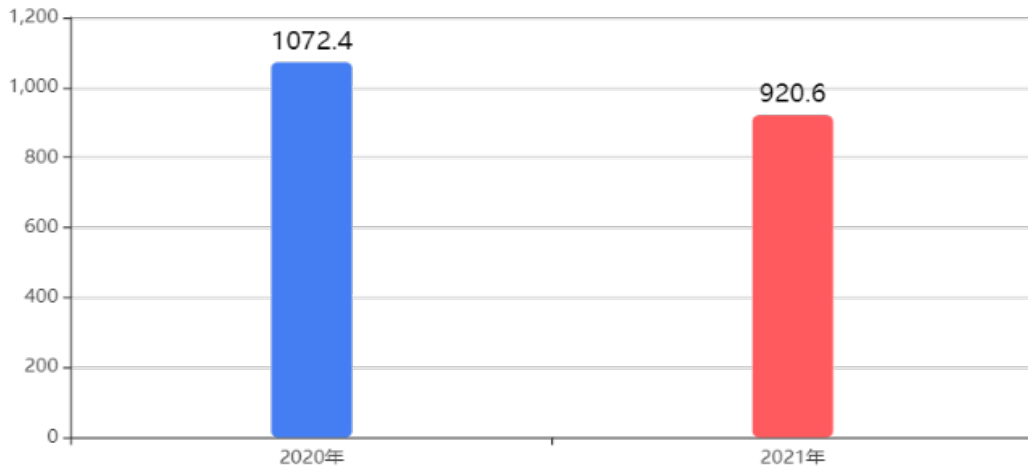
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计920.60万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少151.80万元，下降14.16%。主要是人员支出及职业教研、社区教育及产业发展研究项目支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

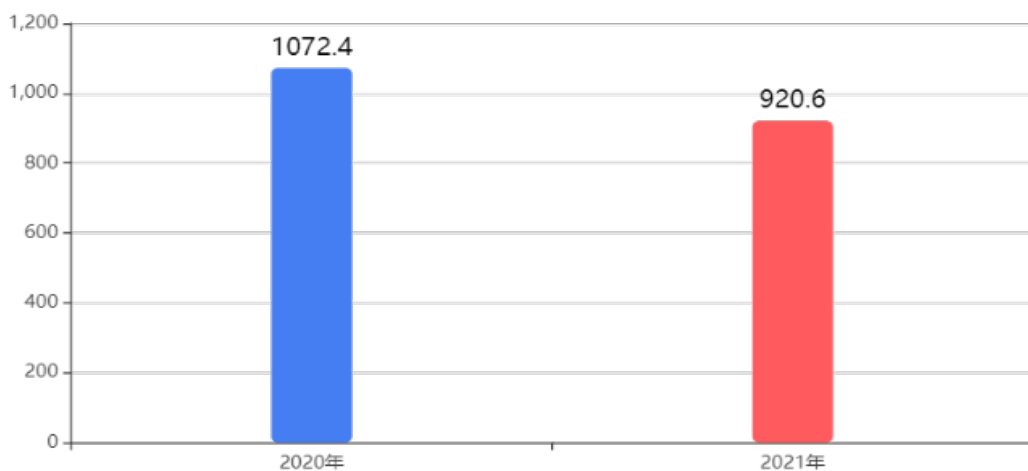


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出920.60万元，占本年支出合计的100.00%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少151.80万元，下降14.16%。主要是人员支出及职业教研、社区教育及产业发展研究项目支出减少。

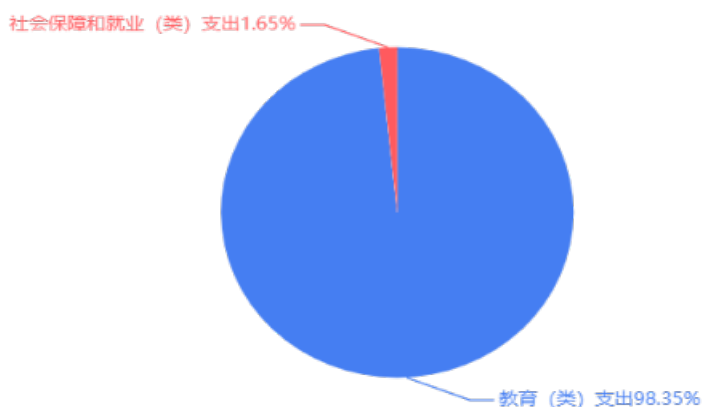
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出920.60万元，主要用于以下方面：教育(类)支出905.46万元，占98.35%；社会保障和就业(类)支出15.15万元，占1.65%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为883.92万元，支出决算为920.60万元，完成年初预算的104.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员经费等。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)。年初预算为883.92万元，支出决算为901.79万元，完成年初预算的102.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员经费等。

2、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为3.66万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加退休教职工退休费。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为15.15万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达退休人员职业年金记实资金。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算882.60万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费805.36万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费77.24万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为1.00万元，支出决算为0.45万元，比年初预算减少0.55万元，完成年初预算的45.00%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，严格按照中央“八项规定”，从严控制“三公”经费。



## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年淄博市职业教育研究院使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.00万元，截至2021年12月31日，淄博市职业教育研究院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算为1.00万元，支出决算为0.45万元，比年初预算减少0.55万元，完成年初预算的45.00%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，严格按照中央“八项规定”，从严控制“三公”经费。其中：

国内接待费0.45万元，主要用于外地市来我市开展职业教研、社区教育调研、学习交流接待，共计接待4批次、31人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额22.56万元，其中：政府采购货物支出6.30万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出16.26万元。授予中小企业合同金额16.26万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额16.26万元，占政府采购支出总额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

### （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金38.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对职业教研、社区教育及产业发展研究等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金38.00万元。其中，对职业教研、社区教育及产业发展研究等项目分别委托齐瑞会计师事务所等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。淄博市职业教育研究院2021年度市级预算项目支出绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，绩效目标与实际工作相符。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及职业教研、社区教育及产业发展研究等1个项目的绩效自评结果。

1. 职业教研、社区教育及产业发展研究项目绩效自评综述：通过开展三科学业水平考试、技能大赛、产教融合、社区教育等活动，提升我市职业教育发展水平，促进了我市职业教育健康发展。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。职业教研、社区教育及产业发展研究项目，绩效评价综合得分为97.00分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)：**

指市职业教育研究院为保证正常业务开展而发生的人员、公用经费支出及用于职业教研、社区教育及产业发展研究项目的支出。

**十七、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：**

指市职业教育研究院用于追加退休人员退休费方面发生的支出。

**十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：** 指市职业教育研究院用于退休教职工职业年金记实方面发生的支出。

## 第五部分

### 附件



## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市职业教育研究院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究	100	优

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究							
主管部门及代码	[208]淄博市教育局			实施单位	[208020]淄博市职业教育研究院			
项目预算执行情况(10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	66.91	38	38	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	66.91	38	38	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	进一步加强专业建设、课程建设和师资队伍建设，通过学业水平考试、教学诊断与改进工作，开展教研员培训，组织信息化教学大赛、微课大赛、青年教师基本功比赛等一系列教研活动，提高教研员和中职学校教师教学能力、科研能力，提高教学质量，促进学校内涵建设。			按照年初设定的预算目标开展工作，根据事业单位改革单位职能调整及资金实际拨付情况对项目绩效目标进行调整。				
年度绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50分)	数量指标	学业水平参与学生数	≥3000 人次	4324人 次	3	3	参与人数增加
		数量指标	教研活动次数	≥12次	20次	3	3	部分活动改为线上，次数增加。
		数量指标	专业技能抽测人数	≥200人 次	497人 次	3	3	加大抽测比例，实际抽测人数超过目标值
		数量指标	春考模考参与人数	≥3000 人次	3000人 次	3	3	
		数量指标	综合素质评价参与人数	≥6000 人次	6000人 次	3	3	
		时效指标	按照规定时间节点组织各项考试	及时	及时	10	10	
		质量指标	保障职业教育教学质量	保障	保障	15	15	
		成本指标	教研活动耗材成本节约率	≥5%	5%	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	职业教育服务水平	提升	提升	10	10	
	社会效益	职业教育教学质量	提高	提高	5	5		

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	可持续影响	保障教育事业健康发展	可持续	可持续	5	5	
	可持续影响	保障教学质量持续提升	提升	提升	5	5	
	可持续影响	教师专业化水平	提升	提升	5	5	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	98%	10	10	满意率提高
总分					100	100.00	

淄博市职业教育研究院  
职业教研、社区教育及产业发展研究项目  
绩效评价报告

委托单位：淄博市教育局

实施单位：淄博市职业教育研究院

评价机构：淄博齐瑞会计师事务所（普通合伙）

评价日期：2022年6月

# 淄博市职业教育研究院 职业教研、社区教育及产业发展研究项目 绩效评价报告

## 摘 要

为进一步规范和加强财政项目资金管理，提高项目资金使用效益和管理水平，淄博齐瑞会计师事务所(普通合伙)接受淄博市教育局委托，按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、淄博市财政局《关于开展2021年度绩效自评和部门评价工作的通知》(淄财绩〔2022〕2号)、中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》(会协〔2016〕10号)等有关规定，对2021年度淄博市职业教育研究院职业教研、社区教育及产业发展研究项目开展了绩效评价工作。

### 一、项目基本情况

淄博市政府为深入贯彻《关于整省推进提质培优建设职业教育创新发展高地的意见》(鲁政发〔2020〕3号)，根据省教育厅等6部门《关于“一市(校)一案”编制职业教育创新发展实施方案的指导意见》(鲁教职字〔2020〕4号)要求，于2020年6月印发《淄博市职业教育创新发展实施方案》(淄政发〔2020〕6号)，提出坚持以提质培优、增值赋能为主线，坚持以面向市场、服务淄博、促进就业为导向，加强市级统筹，优化资源配置，完善职业教育和培训体系。

2017年2月，教育部等9部门印发《关于进一步推进社区教育发展的意见》（教职成〔2016〕4号），提出推进社区教育信息化，结合实施“宽带中国”战略和“互联网+城市”“互联网+科普”计划，充分利用现代远程教育体系，结合或依托社区公共服务综合信息平台建设，建立覆盖城乡、开放便捷的社区数字化学习公共服务平台及体系。

淄博市职业教育研究院（原淄博市职工教育培训中心，同时挂淄博市社区教育指导中心牌子）为淄博市教育局直属事业单位，承担职业教育教学研究职能，负责社区教育、产教融合、产业转型升级技能人才需求、校企联合育人模式等方面的研究指导工作，是淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目的实施单位。本项目资金来源为财政拨款。2021年初市财政局批复的项目资金预算为66.91万元。根据市财政局《关于调减2021年部门预算指标的通知》要求调整项目预算资金，调整后预算为38.00万元。2021年实际项目支出38万元。

## 二、绩效评价目的

通过开展项目绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法实施，掌握该项目的组织实施情况和资金的管理使用情况，总结项目产出和效益等；运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地反映项目预期目标实现程度，考评资金支出效率及其所产生的相关效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施的经验做法，查找资金使用与管理中的薄弱环节，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议。通过绩效评价，督促项目单位切实采取措施改进、加强项目

管理，进一步提高项目资金管理水平和预算资金使用效益。通过绩效评价，为促进完善财政政策、改进预算管理提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考，提高财政资金配置效率。

### 三、组织实施情况

评价工作小组按照前期准备、评价实施和编报绩效评价报告的程序展开评价工作。

一是前期准备阶段，包括成立评价工作小组、制定《淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目绩效评价工作实施方案》（以下简称《评价实施方案》）、设计评价指标体系、调查问卷、拟定座谈提纲、确定工作路线图等。

二是评价实施阶段，通过案卷研究、互联网检索、座谈会等方法收集证据资料并对其进行甄别、分类、分析后，按照《评价实施方案》确定的评价指标、评价标准和评价方法，对本项目项目的绩效情况进行全面的定性、定量分析和评价，形成初步评价结果和评价结论。

三是编报绩效评价报告阶段，根据各项指标的评价结果及本项目的绩效评价结论，依次完成绩效评价报告初稿编制、项目主管单位沟通等工作环节后，形成评价报告终稿。同时，根据评价分析情况，总结项目单位的经验做法和存在的问题并提出建议。

### 四、评价结论

项目决策方面，该项目立项符合法律法规及政策要求，与部门职责范围相符，属于部门职责所需，立项申报、审批流程规范；项目绩效目

标与实际工作内容相符，但存在：

1、绩效目标编制不完整，合理性不足。如：在社区教育和产业发展研究项目上未设置相应的绩效目标；项目长期目标和年度目标中均无产业发展研究（产教融合）相关内容；在项目预算调减后，未根据调整后的预算指标相应调整绩效目标；

2、个别绩效指标明确性不够。该项目绩效指标进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现，但个别指标设置不够清晰，可衡量性不足，如项目产出质量指标的“保障职业教育教学质量”指标，指标值设定为“保障”，项目效益可持续影响指标的“保障教学质量持续提升”指标，指标值设定为“提升”。

3、限于项目相关单位不可控因素，实际下达的预算资金与项目实施单位实际承担的项目任务不相匹配。

项目过程方面，该项目预算资金执行情况良好，支出范围符合项目要求，财务和业务管理制度可有效保障项目顺利实施；项目单位在项目实施过程中能按照相关文件和相关规定执行，教研活动有方案有结果，项目支出手续完备，但对项目支出未进一步明晰核算，未单独反映职业教研、社区教育及产业发展研究三方面的支出，不利于统计和区分各项目资源投入情况。

项目产出方面，项目整体产出情况较好，项目实施单位多次获得荣誉称号或奖项，该项目实施完成及时，时效性好；实际项目支出在预算内完成。



项目效益方面，通过组织职业教研、社区教育及产业发展研究，促进了学校职业建设和社区教育特色发展，推动了产教融合，提高了教研员和中职学校教师教学能力，达到了全市中职学校师资队伍建设和人才培养的目的。

根据上述情况综合评定，2021年度淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目绩效评价得分为97分，绩效评价等次为“优”。

## **五、存在的问题和建议**

### **（一） 存在的问题**

#### **1、绩效指标合理性方面**

项目单位在编制预算时填报了《绩效目标申报表》，设置了项目“长期目标”和“年度目标”，但项目长期目标和年度目标中均无产业发展研究（产教融合）相关内容，在社区教育和产业发展研究项目上未设置相应的绩效目标；项目预算调减后，未根据调整后的预算指标相应调整绩效目标（存在预算调减时间晚于工作任务开展时间，客观不能情况）。

#### **2、绩效指标明确性方面**

个别绩效指标明确性不够，指标设置不够清晰，可衡量性不足，如项目产出质量指标的“保障职业教育教学质量”指标，指标值设定为“保障”，项目效益可持续影响指标的“保障教学质量持续提升”指标，指标值设定为“提升”。

#### **3、预算编制科学性方面**

但限于项目相关单位不可控因素，实际下达的预算资金与项目实施

单位实际承担的项目任务不匹配。实际预算资金不足，但后期调减预算资金时，项目实施单位按原预算资金计划已开展部分工作任务，导致出现被动局面。

## （二） 相关建议

依据绩效目标设定的绩效指标应当清晰、细化、可衡量，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、可持续影响，且应符合实际，具有可操作性。

建议在设置绩效指标时，领导牵头，强化部门之间的合作，业务部门专人负责本部门绩效指标的制定和后续跟踪、落实工作，最后应经必要的审核后再提交绩效目标，避免出现目标编制遗漏或不合理现象；项目预算调整后，积极与相关部门协调沟通，根据预算调整情况相应调整绩效目标。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

## 目录

一、 基本情况.....	1
(一) 项目概况 .....	1
1、 项目背景 .....	1
2、 项目主要内容及实施情况.....	2
3、 资金投入及使用情况 .....	5
(二) 项目绩效目标.....	6
1、 项目总体目标 .....	6
2、 项目阶段性目标 .....	6
二、 绩效评价工作开展情况 .....	7
(一) 绩效评价目的、对象及范围.....	7
1、 评价目的 .....	7
2、 评价对象及范围 .....	7
(二) 绩效评价原则.....	8
(三) 评价指标体系.....	8
1、 评价指标体系构建原则.....	8
2、 评价指标设置 .....	9
(四) 评价依据 .....	17
(五) 绩效评价标准.....	17
(六) 绩效评价方法.....	18
(七) 绩效评价工作过程.....	19

1、前期准备阶段 .....	19
2、评价组织实施 .....	20
3、分析评价 .....	22
4、撰写与提交评价报告 .....	22
<b>三、综合评价情况及评价结论 .....</b>	<b>24</b>
(一) 综合评价情况.....	24
1、评价打分方法 .....	24
2、评价得分 .....	24
(二) 绩效评价结论.....	28
<b>四、绩效评价指标分析 .....</b>	<b>30</b>
(一) 项目决策情况 (20分) .....	30
1、项目立项 (6分) .....	30
2、绩效目标 (6分) .....	31
3、资金投入 (8分) .....	32
(二) 项目过程情况 (20分) .....	33
1、资金管理 (4分) .....	33
2、财务管理 (4分) .....	33
3、组织实施 (12分) .....	34
(三) 项目产出情况 (30分) .....	39
1、产出数量 (16分) .....	39
2、产出质量 (10分) .....	42

3、 完成及时率（2分） .....	43
4、 成本控制率（2分） .....	43
（四） 项目效益情况（30分） .....	43
1、 社会效益（15分） .....	43
2、 可持续影响（15分） .....	44
<b>五、 存在的问题和建议 .....</b>	<b>45</b>
（一） 存在的问题 .....	45
1、 绩效指标合理性方面 .....	45
2、 绩效指标明确性方面 .....	45
3、 预算编制科学性方面 .....	45
（二） 相关建议 .....	45
<b>六、 其他 .....</b>	<b>47</b>

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目背景

##### (1) 职业教研及产业化发展研究

近年来，我国职业教育事业快速发展，体系建设稳步推进，培养培训了大批中高级技能型人才，为提高劳动者素质、推动经济社会发展和促进就业作出了重要贡献。

长期以来，山东省认真贯彻落实党的教育方针，坚持把职业教育放在优先发展的战略地位，2020年1月，教育部、山东省人民政府印发《关于整省推进提质培优建设职业教育创新发展高地的意见》（鲁政发〔2020〕3号），决定在山东建设国家新旧动能转换综合试验区和自由贸易试验区框架下，把在山东整省推进、提质培优、建设职业教育创新发展高地作为推进“两区建设”的重大行动，打造新时代职业教育现代化样板和标杆。

淄博市政府为深入贯彻《关于整省推进提质培优建设职业教育创新发展高地的意见》（鲁政发〔2020〕3号），根据省教育厅等6部门《关于“一市（校）一案”编制职业教育创新发展实施方案的指导意见》（鲁教职字〔2020〕4号）要求，于2020年6月印发《淄博市职业教育创新发展实施方案》（淄政发〔2020〕6号），提出坚持以提质培优、增值赋能为主线，坚持以面向市场、服务淄博、促进就业为导向，加强市级统筹，优化资源配置，完善职业教育和培训体系。

## （2）社区教育

社区教育是我国教育事业的重要组成部分，是社区建设的重要内容，是终身学习体系的重要组成部分。《国家中长期教育改革和发展规划纲要》（2010-2020年）中指出，要加快发展继续教育，重视老年教育。倡导全民阅读。广泛开展城乡社区教育，加快各类学习型组织建设，基本形成全民学习、终身学习的学习型社会。

2017年2月，教育部等9部门印发《关于进一步推进社区教育发展的意见》（教职成〔2016〕4号），提出推进社区教育信息化，结合实施“宽带中国”战略和“互联网+城市”“互联网+科普”计划，充分利用现代远程教育体系，结合或依托社区公共服务综合信息平台建设，建立覆盖城乡、开放便捷的社区数字化学习公共服务平台及体系。

淄博市职业教育研究院（原淄博市职工教育培训中心，同时挂淄博市社区教育指导中心牌子）为淄博市教育局直属事业单位，承担职业教育教学研究职能，负责社区教育、产教融合、产业转型升级技能人才需求、校企联合育人模式等方面的研究指导工作，是淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目的实施单位。

## 2、项目主要内容及实施情况

### （1）职业教研

① 组织参加职业院校教师教学能力提升培训，举办2021年全市职业院校教学能力大赛，并根据评选方案遴选出优秀作品参加省赛，共10所职业院校荣获了28项大奖，占全省获奖总数的8%，同时中、高职组

各有 2 件作品入围代表我省参加 2021 年全国职业院校技能大赛教学能力比赛；

② 制定《淄博市 2021 年春季高考备考工作方案》，负责组织模拟考试命题工作，并牵头第一轮模拟考试，对模拟考试成绩进行了专门分析，在此基础上对 2022 年全市职教高考备考工作进行了调研；

③ 组织全市中等职业学校 2020 级、2021 级语文、数学、英语学业水平考试；

④ 组织全市中等职业学校学生学业水平测试，并对测试成绩进行了分析；

⑤ 召开淄博市 2021 年职业教育教学工作会议，安排部署本学年职业教育教科研工作；

⑥ 对我市中等职业学校第四批立项精品课程建设情况进行了验收；

⑦ 组织开展活页式、工作手册式教材编写立项申报工作；

⑧ 举办淄博市第十二届职业（技工）院校技能大赛；

⑨ 举办淄博市职业教育大讲堂；

⑩ 举办全市中等职业学校优质课评选活动；

⑪ 举办全市中等职业学校信息技术课程标准内涵解析与教学设计培训会议；

⑫ 开展了全市职业教育“课堂革命”典型案例征集评选活动；

⑬ 组织参加全国职业院校技能大赛中等职业学校班主任能力比赛培训、山东省中等职业学校教师专业发展与教学团队建设论坛、思政培



训活动；

⑭ 组织实施了全市中等职业学校贯彻党的十九大精神第三批“特色示范课堂”评选工作。

(2) 社区教育

① 在鲁中晨报开设社区教育专栏，刊发 5 期社区教育内容；

② 组织参加山东省社区教育联盟 2021 年年会暨全省社区教育业务骨干研修班，并做先进典型发言；

③ 组织参加省、市、区 2021 年全民终身学习活动周，并对全民学习网进行推介；

④ 组织参加全省老年人智能技术应用师资培训会，举办了全市老年人智能技术应用师资培训会；

⑤ 组织参加庆祝建党 100 周年全省社区教育书法、绘画、摄影大赛；

⑥ 组织参加庆祝建党 100 周年“超星杯”全省社区老年人红歌大赛，获得大赛优秀组织奖，推送的参赛作品获得二、三等奖各 1 个。

⑦ 召开 2021 年全市社区教育工作研讨会；

⑧ 组织参加十四五时期社区教育发展规划专题研讨会暨第三十二期社区教育骨干研修班；

⑨ 组织开展“书香淄博”全民阅读活动；

⑩ 组织评选了 2021 年度“山东终生学习在线”“淄博全民学习网”应用推广先进单位和个人；

⑪ 组织开展淄博市首批城乡社区教育特色学校遴选活动。

(3) 产业发展研究

① 2021年3月31日，组织召开了全市2021年产教融合校企合作推进会议暨签约仪式，并在淄博日报刊登新闻稿。推动淄博职业学院等五家院校与山东众乐教育科技有限公司等五家企业举行了校企合作签约。

② 在内部刊物《淄博职教研究》上宣传推广产教融合校企合作案例。

### 3、资金投入及使用情况

本项目资金来源为财政拨款。2021年初市财政局批复的项目资金预算为66.91万元。根据市财政局《关于调减2021年部门预算指标的通知》要求调整项目预算资金，调整后预算为38.00万元。2021年实际项目支出38万元，详见下表：

职业教研、社区教育及产业发展研究项目支出明细表

项目名称	金额
办公费	15,619.00
印刷费	117,544.08
劳务费	92,000.00
差旅费	65,372.22
租车费	16,844.62
其他支出	72,620.08
合计	380,000.00

## （二）项目绩效目标

### 1、项目总体目标

通过组织职业教研和社区教育，促进学校职业建设和社区教育特色发展。改善职业院校办学条件，推进全市中职学校师资队伍建设和人才培养，整合职业教育资源，基本形成现代职业教育体系；推进城乡社区教育网络体系建设，提高社区教育基础能力，形成面向全体、覆盖城乡、管理科学、规范有序、特色鲜明的社区教育新格局。

### 2、项目阶段性目标

通过学业水平考试、教学诊断与改进工作，开展教研员培训，组织信息化教学大赛、微课大赛、青年教师基本功比赛等一系列教研活动，提高教研员和中职学校教师教学能力、科研能力，提高教学质量，促进学校内涵建设。充分发挥职业教育在社区教育中的引领作用，引导各级各类学校和社会力量积极参与社区教育，因地制宜、因势利导开展社区教育活动，持续推进社区教育特色发展，为居民提供灵活便捷的教育服务。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象及范围

#### 1、评价目的

通过开展项目绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法实施，掌握该项目的组织实施情况和资金的管理使用情况，总结项目产出和效益等；运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地反映项目预期目标实现程度，考评资金支出效率及其所产生的相关效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施的经验做法，查找资金使用与管理中的薄弱环节，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议。通过绩效评价，督促项目单位切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和预算资金使用效益。通过绩效评价，为促进完善财政政策、改进预算管理提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考，提高财政资金配置效率。

#### 2、评价对象及范围

本项目绩效评价对象为淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目。

本次绩效评价范围为淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目的以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，项目预算编制科学性等；

（2）项目过程情况，包括项目管理制度健全性，制度执行有效性，

项目预算执行率、资金使用合规性等；

(3) 项目产出及效益情况，包括项目产出情况，项目实施所产生社会效益、可持续影响情况等。

## (二) 绩效评价原则

科学规范原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，采用定性与定量相结合的方法，规范开展绩效评价各个环节的工作；

公正公开原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

绩效相关原则。评价工作小组在评价过程中，针对具体支出及其产出绩效进行，确保评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系；

独立评价原则。评价工作小组在评价过程中，严格遵守相关法律法规和行业规范，排除内、外各种干扰因素和影响，独立完成绩效评价工作。

## (三) 评价指标体系

### 1、评价指标体系构建原则

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学

编制绩效评价指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## **2、评价指标设置**

本项目绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，对评价目标进行逐步分解，设置实用性、可操作性和可实现性较强的绩效指标，根据相关规定并结合项目特点赋予指标权重与指标分值。

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四大部分，总分为 100 分，每部分分值分配如下：

（1）项目决策 20 分，该部分反映项目立项依据是否充分、是否经

过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、指标是否明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

(2) 项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。主要包括项目组织管理制度建设，项目预算执行情况及资金使用合规性等内容。

(3) 项目产出 30 分，该部分反映项目产出按目标要求的实现程度。

(4) 项目效益 30 分，该部分反映项目产生的社会效益、可持续影响等。

本项目绩效评价指标体系详见下表：

2021 年度淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目绩效评价指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源及取证方式
决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求(1分);项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分);项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则(1分)。	查阅政策文件、会议纪要、项目申报资料
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目按照规定的程序申请设立(1分);审批文件、材料符合相关要求(1分);事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策(1分)。	查阅单位预算申报及批复文件
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目有绩效目标(1分);项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(1分);项目预期产出效益和效果与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	查阅单位绩效目标申报表、项目自评价和项目实施方案
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分);通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分);与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	查阅单位绩效目标申报表、项目实施方案
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	预算编制经过科学论证(1分);预算内容与项目内容匹配(1分);预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分);预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	查阅项目预算编制材料、绩效目标申报表等



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源及取证方式
		资金分配合理性 (4分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	预算资金分配依据充分(2分);资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(2分)。	查阅项目预算编制材料、绩效目标申报表等
过程 (20分)	资金管理 (4分)	资金到位率 (2分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。资金到位率 $x \geq 95\%$ 得2分; $80\% \leq x < 95\%$ 得1.5分; $60\% \leq x < 80\%$ 得1分; $x < 60\%$ 得0.5分。	财务账册、预算批复等
		预算执行率 (2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。预算执行率 $y \geq 95\%$ 得2分; $80\% \leq y < 95\%$ 得1.5分; $60\% \leq y < 80\%$ 得1分; $y < 60\%$ 得0.5分。	财务账册、预算批复等
	财务管理 (4分)	财务制度健全性 (1分)	项目的财务制度是否健全、完善。	项目制定有完善的项目资金管理办法(1分)。	查阅制度文件、财务资料
		财务监控有效性 (1分)	项目的资金审批流程是否完善、有效。	资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定(1分)。	查阅制度文件、财务资料
		资金使用合规性 (2分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。	符合项目预算批复或合同规定的用途(1分);不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。	查阅制度文件、财务资料

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源及取证方式
	组织 实施 (12分)	项目管理 制度健全 性 (3分)	项目实施单位是否为项目的有序开展制定了必要的管理制度或管理办法。	项目已具备或制定了相应的管理制度(1分);业务管理制度内容全面、合法合规(2分)。	查阅制度文件、业务流程
		职业教研 实施过程 (2分)	职业教研是否有相关的实施方案或计划书,人员管理是否到位,活动组织是否按照实施方案进行,活动结束后有相关总结或报告(如适用)。	职业教研有文件依据,按照相应的方案进行,人员管理到位,出具活动报告(如适用)(2分)。	查阅项目实施过程材料,访谈相关负责人
		社区教育 实施过程 (2分)	社区教育是否有相关的实施方案或计划书,人员管理是否到位,活动组织是否按照实施方案进行,活动结束后有相关总结或报告(如适用)。	社区教育有文件依据,按照相应的方案进行,人员管理到位,出具活动报告(如适用)(2分)。	查阅项目实施过程材料,访谈相关负责人
		产业发展 研究实施 过程 (2分)	产业发展研究是否有相关的实施方案或计划书,人员管理是否到位,活动组织是否按照实施方案进行,活动结束后有相关总结或报告(如适用)。	产业发展研究有文件依据,按照相应的方案进行,人员管理到位,出具活动报告(如适用)(2分)。	查阅项目实施过程材料,访谈相关负责人
		档案归档 有效性 (3分)	对项目档案管理是否有专人管理、保存是否完整、符合要求进行评价。	项目档案管理有专人管理、保存符合要求(1分);档案资料完整(1分);档案归档及时(1分)。	查阅制度文件、业务流程
产出 (30分)	产出 数量 (16分)	学业水平 参与学生 抽测数	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分,每降低1%扣权重分5%,项目计划完成率在80%以下不得分,如有特殊情况	计划完成情况汇总表、工作总结

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评价标准	数据来源及取证方式
		完成率 (2分)		酌情扣分。计划标准 3000 人次。	
		教研活动 次数完成 率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准 12 次。	计划完成情况汇总表、工作总结
		专业技能 抽测人数 完成率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准 200 人次。	计划完成情况汇总表、工作总结
		春季模考 参与人数 完成率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准 3000 人次。	计划完成情况汇总表、工作总结
		综合素质 评价参与 人数完成 率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准 6000 人次。	计划完成情况汇总表、工作总结

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源及取证方式
		社区教育教研活动次数完成率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低1%扣权重分5%，项目计划完成率在80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准5次。	计划完成情况汇总表、工作总结
		社区教育宣贯活动次数完成率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低1%扣权重分5%，项目计划完成率在80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准3次。	计划完成情况汇总表、工作总结
		推动校企合作签约数量完成率 (2分)	主要考察项目是否按计划完成。	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低1%扣权重分5%，项目计划完成率在80%以下不得分，如有特殊情况酌情扣分。计划标准5家。	计划完成情况汇总表、工作总结
	产出质量 (10分)	保障教育教学质量 (10分)	主要考察项目的实施是否保障了职业教育教学质量。	举办、组织师资培训不少于5次(5分)，每少1次扣1分；教研活动次数不少于10次(5分)，每少1次扣0.5分。	计划完成情况汇总表、工作总结
	产出时效 (2分)	完成及时率 (2分)	主要考察项目按计划时点完成情况。	项目是否按预定进度完成，酌情得分。	项目计划安排、实施资料和工作总结
	产出成本 (2分)	成本控制率 (2分)	主要考察项目成本控制情况。	教研活动耗材成本节约率是否达标。计划标准比去年降低5%	查阅合同、付款凭证

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评价标准	数据来源及取证方式
效益 (30分)	项目 效益 (30分)	社会效益 (15分)	考察项目实施产生社会效益情况。	依据现场调查情况，0~15分视评估情况得分。	分析收集的各项资料、 现场查勘情况
		可持续影 响 (15分)	考察项目实施产生可持续影响情 况。	依据现场调查情况，0~15分视评估情况得分。	分析收集的各项资料、 现场查勘情况
合计	100分				

#### (四) 评价依据

类别	评价依据
政策法规	<p>《中华人民共和国预算法》 《中华人民共和国职业教育法》 《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令第 729 号） 教育部《国家中长期教育改革和发展规划纲要》（2010-2020 年） 中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号） 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号） 中共中央、国务院《关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》（中发〔2018〕4 号） 国务院《国家职业教育改革实施方案》（国发〔2019〕4 号） 国务院办公厅《关于深化高等学校创新创业教育改革的实施意见》（国办发〔2015〕36 号） 教育部等 9 部门《职业教育提质培优行动计划（2020—2023 年）》（教职成〔2020〕7 号） 教育部等 9 部门《关于进一步推进社区教育发展的意见》（教职成〔2016〕4 号） 教育部、省政府《关于整省推进提质培优建设职业教育创新发展高地的意见》（鲁政发〔2020〕3 号） 省教育厅、财政厅《关于实施山东省职业教育质量提升计划的意见》（鲁教职字〔2017〕6 号） 省教育厅《关于印发山东省中等职业学校学生综合素质评价实施方案的通知》（鲁教职发〔2017〕1 号） 市政府《关于印发淄博市职业教育创新发展实施方案的通知》（淄政发〔2020〕6 号） 市政府《关于加快发展老年教育的实施意见》（淄政办〔2018〕24 号） 市政府办公厅《关于印发淄博市职业教育发展规划（2014-2020 年）的通知》（淄政办发〔2014〕28 号） 各级党委政府、相关部门制定印发的其他各类规范性、指导性文件</p>
实施过程文件及参考资料	<p>《项目绩效目标批复表》 《项目绩效自评工作总结》 《项目自评表》 与项目有关的管理制度、财务账簿等资料 本项目的其他各类往来性、阶段性、总结性文件资料 本项目或其他同类项目的、有对比意义的相关文件资料</p>

#### (五) 绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

1、计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2、行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3、历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

4、财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

### （六）绩效评价方法

通过研究分析本项目的具体情况，评价工作组采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法方法、案卷研究法和实地测评法进行评价。

1、成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

4、公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

5、案卷研究法。案卷研究法是绩效评价的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得与本项目相关的、可证实或反映项目真实情况的有

效证据资料，用于项目分析、判断、评价。

6、实地测评法。实地测评法是对被评价项目的决策、实施、产出情况进行实地勘察与计量的方法，是绩效评价中不可缺少的重要方法。

## （七）绩效评价工作过程

### 1、前期准备阶段

包括配置项目组人员，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

#### （1）配置项目组人员

根据项目实际情况，我单位选调精干、专业人员组成本项目绩效评价工作组。工作组人员构成考虑因素主要为人员结构、业务能力、利益关系回避等情况，工作组成立后，在评价过程中应保持工作组成员的稳定。工作组设工作组组长 1 名及工作组成员若干名，所有工作组成员均具备一定的专业知识和丰富的绩效评价经验。具体名单如下：

工作组组长、项目负责人：邹栋栋

工作组成员：韦军、侯琳慧、彭姗姗

工作组组长主要负责组织项目前期调研、评价实施方案设计、指标体系的构架与建立、评价过程的组织实施、评价报告的撰写指导与审核。

工作组成员主要参与评价实施方案的设计与撰写、项目相关资料的收集、指标体系各项指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，负责实地现场勘查、测评分指标的核查取数工作、绩效指标的具体分析，编制相应的评价工作底稿，参与评价报告的撰写。

为保证工作质量，另设本项目质控组，由独立于本项目的合伙人任



组长，组员 1 名。

淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目人员配置

序号	姓名	在本项目中职务	单位职务	专业资格
1	邹栋栋	工作组组长	合伙人/副主任会计师	注册会计师
2	韦军	工作组成员	项目经理	注册税务师/中级会计师
3	侯琳慧	工作组成员	项目经理	中级会计师
4	彭姗姗	工作组成员	项目经理	中级会计师
5	张涛	质控组组长	合伙人/主任会计师	注册会计师
6	张贞泉	质控组组员	部门经理	注册会计师

### (2) 制定评价实施方案

工作组在调研、了解评价项目单位基本情况的基础上，按照有关规定拟订评价实施方案，实施方案应包括项目认识、评价依据、评价指标体系，评价方式方法、评价质量控制措施、工作组人员配置、实施步骤及时间安排等内容。在明确调查的目的、对象、方法的前提下，设计满意度调查问卷，重点评价其社会影响及可持续影响。

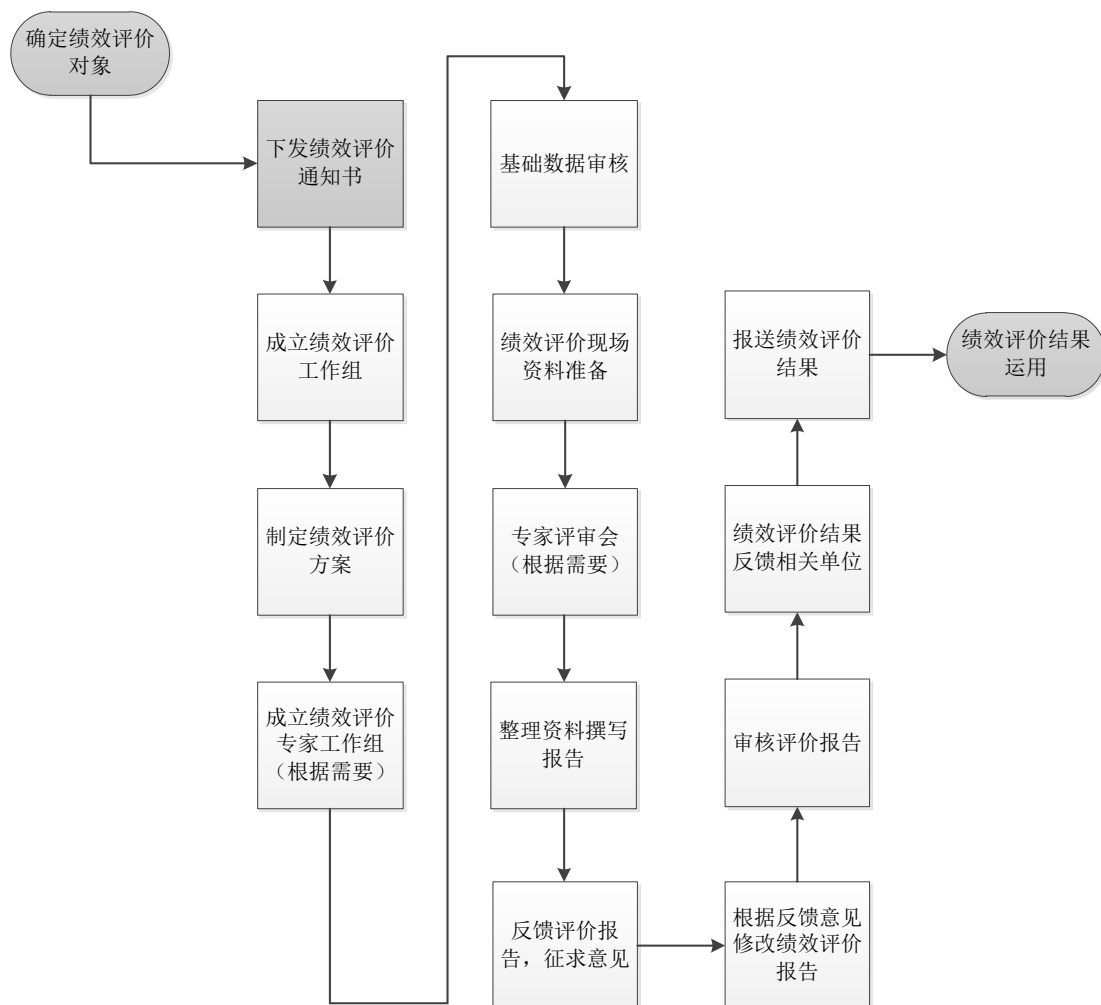
### (3) 完善评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心。绩效评价工作小组与项目主管单位的相关人员进行对接、沟通，了解项目的立项、实施及产出情况，了解相关政策及其配套制度规定情况，结合项目的实施特点，围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面设定绩效评价指标体系。

## 2、评价组织实施

工作组采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价。组织实施流程如下：

绩效评价工作流程图



注：流程图中，以灰色表示的环节是委托方或相关主管部门的职责。

### （1）非现场评价

主要工作包括通过项目单位提供基础数据（主要包括年初预算数据、年中预算调整数据、年终决算数据等）、有关公示数据采集等方式，采取定量定性相结合的方式对项目单位进行非现场评价。

① 在工作组进驻现场前事先采集评价基础数据及相关资料，现场评价的范围和规模应按评价工作总体要求确定。

② 核查评价所需要的基础数据和资料，适当进行充实、延伸。

③ 采集的评价数据和资料应记入评价工作底稿。

## (2) 现场评价

① 通过财务系统了解本项目支出情况，实地核实确认支出形成资产或成果情况；

② 与相关部门人员实地访谈，了解项目实施情况；

综合上述两点对项目单位进行现场评价，夯实验证非现场评价取得的结论，同时进行必要的原始资料留存情况问卷调查等。

## 3、分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，结合现场评价分析与非现场评价分析、定量定性评价的方式，按照设立的评价指标、标准、权重、方法，对项目绩效进行综合评价。

## 4、撰写与提交评价报告

### (1) 撰写报告

评价小组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行了检查核对、财务数据核实等工作，保证评价数据的真实可靠。此后，评价小组对获取的数据进行处理分析，对评价指标体系进行打分，分析得失分原因，并提炼结论撰写报告。按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并应做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

### (2) 提交报告

评价报告初稿撰写完成后，送被评价单位，就文本的真实性、完整

性征询意见，并就文本的规范性征询主管部门意见。工作组根据被评价单位和主管单位意见对评价报告进行修改和完善，形成报告终稿。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 综合评价情况

##### 1、评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

(1) 项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：项目决策 20 分，项目过程 20 分，项目产出 30 分，项目效益 30 分，满分计 100 分；

(2) 根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，达不到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

(3) 绩效评价等次。评价结果分为优、良、中、差四个等次，根据评价分值，确定评价对象对应的等次。详见下表：

评价分值与评价等级表

等次	优	良	中	差
分值	90 (含) ~100 分	80 (含) ~90 分	60 分(含) ~80 分	<60 分

##### 2、评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，2021 年度淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目绩效评价的最终得分为 93.5 分，绩效评价等次为“优”。详见下表：

绩效评价得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求(1分);项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分);项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则(1分)。	3
		立项程序规范性 (3分)	项目按照规定的程序申请设立(1分);审批文件、材料符合相关要求(1分);事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策(1分)。	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目有绩效目标(1分);项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(1分);项目预期产出效益和效果与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	2
		绩效指标明确性 (3分)	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分);通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分);与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	2
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制经过科学论证(1分);预算内容与项目内容匹配(1分);预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分);预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	3
		资金分配合理性 (4分)	预算资金分配依据充分(2分);资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(2分)。	4
过程 (20分)	资金管理 (4分)	资金到位率 (2分)	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。资金到位率 $x \geq 95\%$ 得2分; $80\% \leq x < 95\%$ 得1.5分; $60\% \leq x < 80\%$ 得1分; $x < 60\%$ 得0.5分。	2
		预算执行率 (2分)	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。预算执行率 $y \geq 95\%$ 得2分; $80\% \leq y < 95\%$ 得1.5分; $60\% \leq y < 80\%$ 得1分; $y < 60\%$ 得0.5分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	得分	
	财务管理 (4分)	财务制度健全性 (1分)	项目制定有完善的项目资金管理办法(1分)。	1	
		财务监控有效性 (1分)	资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定(1分)。	1	
		资金使用合规性 (2分)	符合项目预算批复或合同规定的用途(1分);不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。	2	
	组织实施 (12分)	项目管理制度健全性 (3分)	项目已具备或制定了相应的管理制度(1分);业务管理制度内容全面、合法合规(2分)。	3	
		职业教研实施过程 (2分)	职业教研有文件依据,按照相应的方案进行,人员管理到位,出具活动报告(如适用)(2分)。	2	
		社区教育实施过程 (2分)	社区教育有文件依据,按照相应的方案进行,人员管理到位,出具活动报告(如适用)(2分)。	2	
		产业发展研究实施过程 (2分)	产业发展研究有文件依据,按照相应的方案进行,人员管理到位,出具活动报告(如适用)(2分)。	2	
		档案归档有效性 (3分)	项目档案管理有专人管理、保存符合要求(1分);档案资料完整(1分);档案归档及时(1分)。	3	
	产出 (30分)	产出数量 (16分)	学业水平参与学生抽测数完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分,每降低1%扣权重分5%,项目计划完成率在80%以下不得分,如有特殊情况酌情扣分。计划标准3000人次。	2
			教研活动次数完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分,每降低1%扣权重分5%,项目计划完成率在80%以下不得分,如有特殊情况酌情扣分。计划标准12次。	2
专业技能抽测人数完成率			项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分,每降低1%扣权重分5%,项目计划完成率在80%以	2	

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	得分
		(2分)	下不得分, 如有特殊情况酌情扣分。计划标准 200 人次。	
		春季模考参与人数完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分, 每降低1%扣权重分 5%, 项目计划完成率在 80%以下不得分, 如有特殊情况酌情扣分。计划标准 3000 人次。	2
		综合素质评价参与人数完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分, 每降低1%扣权重分 5%, 项目计划完成率在 80%以下不得分, 如有特殊情况酌情扣分。计划标准 6000 人次。	2
		社区教育教研活动次数完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分, 每降低1%扣权重分 5%, 项目计划完成率在 80%以下不得分, 如有特殊情况酌情扣分。计划标准 5 次。	2
		社区教育宣贯活动次数完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分, 每降低1%扣权重分 5%, 项目计划完成率在 80%以下不得分, 如有特殊情况酌情扣分。计划标准 3 次。	2
		推动校企合作签约数量完成率 (2分)	项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分, 每降低1%扣权重分 5%, 项目计划完成率在 80%以下不得分, 如有特殊情况酌情扣分。计划标准 5 家。	2
	产出质量 (10分)	保障教育教学质量 (10分)	举办、组织师资培训不少于 5 次 (5分), 每少 1 次扣 1 分; 教研活动次数不少于 10 次 (5分), 每少 1 次扣 0.5 分。	10
	产出时效 (2分)	完成及时率 (2分)	项目是否按预定进度完成, 酌情得分。	2
	产出成本 (2分)	成本控制率 (2分)	教研活动耗材成本节约率是否达标。计划标准比去年降低 5%	2
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (15分)	依据现场调查情况, 0~15 分视评估情况得分。	15
		可持续影	依据现场调查情况, 0~15 分视评估情况	15



一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	得分
		响 (15分)	得分。	
合计	100分			97

## (二) 绩效评价结论

项目决策方面，该项目立项符合法律法规及政策要求，与部门职责范围相符，属于部门职责所需，立项申报、审批流程规范；项目绩效目标与实际工作内容相符，但存在：

1、绩效目标编制不完整，合理性不足。如：在社区教育和产业发展研究项目上未设置相应的绩效目标；项目长期目标和年度目标中均无产业发展研究（产教融合）相关内容；在项目预算调减后，未根据调整后的预算指标相应调整绩效目标；

2、个别绩效指标明确性不够。该项目绩效指标进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现，但个别指标设置不够清晰，可衡量性不足，如项目产出质量指标的“保障职业教育教学质量”指标，指标值设定为“保障”，项目效益可持续影响指标的“保障教学质量持续提升”指标，指标值设定为“提升”；

3、限于项目相关单位不可控因素，实际下达的预算资金与项目实施单位实际承担的项目任务不相匹配。

项目过程方面，该项目预算资金执行情况良好，支出范围符合项目要求，财务和业务管理制度可有效保障项目顺利实施；项目单位在项目实施过程中能按照相关文件和相关规定执行，教研活动有方案有结果，项目支出手续完备，但对项目支出未进一步明晰核算，未单独反映

职业教研、社区教育及产业发展研究三方面的支出，不利于统计和区分各项目资源投入情况。

项目产出方面，项目整体产出情况较好，项目实施单位多次获得荣誉称号或奖项，该项目实施完成及时，时效性好；实际项目支出在预算内完成。

项目效益方面，通过组织职业教研、社区教育及产业发展研究，促进了学校职业建设和社区教育特色发展，推动了产教融合，提高了教研员和中职学校教师教学能力，达到了全市中职学校师资队伍建设和人才培养的目的。

根据上述情况综合评定，2021年度淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究项目绩效评价得分为97分，绩效评价等次为“优”。

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况 (20 分)

#### 1、项目立项 (6 分)

##### (1) 立项依据充分性

本项目依据《国家中长期教育改革和发展规划纲要》(2010-2020 年)、《关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》(中发〔2018〕4 号)、《国家职业教育改革实施方案》(国发〔2019〕4 号)、《关于进一步推进社区教育发展的意见》(教职成〔2016〕4 号)、《关于整省推进提质培优建设职业教育创新发展高地的意见》(鲁政发〔2020〕3 号)、《关于实施山东省职业教育质量提升计划的意见》(鲁教职字〔2017〕6 号)、《关于印发淄博市职业教育创新发展实施方案的通知》(淄政发〔2020〕6 号)、《关于加快发展老年教育的实施意见》(淄政办〔2018〕24 号)等文件要求立项,符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求;

淄博市职业教育研究院(原淄博市职工教育培训中心,同时挂淄博市社区教育指导中心牌子)为淄博市教育局直属事业单位,承担职业教育教学研究职能,负责社区教育、产教融合、产业转型升级技能人才需求、校企联合育人模式等方面的研究指导工作,项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需。根据评分标准,“立项依据充分性”指标得满分 3 分。

##### (2) 立项程序规范性

淄博市职业教研、社区教育和产业发展研究项目已根据政府预算管

理要求编制预算，由淄博市财政局审批后下达，项目立项程序规范。根据评分标准，“立项程序规范性”指标满分3分，得3分。

## 2、绩效目标（6分）

### （1）绩效目标合理性

项目长期目标：通过组织职业教研和社区教育，促进学校职业建设和社区教育特色发展。改善职业院校办学条件，推进全市中职学校师资队伍建设和人才培养，整合职业教育资源，基本形成现代职业教育体系；推进城乡社区教育网络体系建设，提高社区教育基础能力，形成面向全体、覆盖城乡、管理科学、规范有序、特色鲜明的社区教育新格局。

项目年度目标：通过学业水平考试、教学诊断与改进工作，开展教研员培训，组织信息化教学大赛、微课大赛、青年教师基本功比赛等一系列教研活动，提高教研员和中职学校教师教学能力、科研能力，提高教学质量，促进学校内涵建设。充分发挥职业教育在社区教育中的引领作用，引导各级各类学校和社会力量积极参与社区教育，因地制宜、因势利导开展社区教育活动，持续推进社区教育特色发展，为居民提供灵活便捷的教育服务。

项目单位在编制预算时填报了《绩效目标申报表》，设置了项目“长期目标”和“年度目标”。项目绩效目标与实际工作内容相符，且预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。但在社区教育和产业发展研究项目上未设置相应的绩效目标；项目长期目标和年度目标中均无产业发展研究（产教融合）相关内容；项目预算调减后，未根据调整后的预算指标

相应调整绩效目标（存在预算调减时间晚于工作任务开展时间，客观不能情况）。

根据评分标准，“绩效目标合理性”指标满分3分，得2分。

#### （2）绩效指标明确性

经查阅该项目绩效目标申报表，该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。但个别绩效指标明确性不够，指标设置不够清晰，可衡量性不足，如项目产出质量指标的“保障职业教育教学质量”指标，指标值设定为“保障”，项目效益可持续影响指标的“保障教学质量持续提升”指标，指标值设定为“提升”；成本控制率指标“教研活动耗材成本节约率”未明确定义节约率如何计算。

保障职业教育教学质量和教学质量持续提升一类的指标，存在可定量分析的条件，如项目实施年度内举办师资培训的次数、“三教改革”的措施及成果、春季高考录取率在全省的排名或同比上年数据提升等，不宜采用定性分析。

根据评分标准，“绩效目标合理性”指标满分3分，得2分。

### 3、资金投入（8分）

#### （1）预算编制科学性

该项目预算编制已经过科学论证，但限于项目相关单位不可控因素，实际下达的预算资金与项目实施单位实际承担的项目任务不匹配。实际

预算资金不足，但后期调减预算资金时，项目实施单位按原预算资金计划已开展部分工作任务，导致出现被动局面。

根据评分标准，“预算编制科学性”指标满分 4 分，得 3 分。

## （2）资金分配合理性

预算资金分配依据较充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。根据评分标准，“资金分配合理性”指标满分 4 分，得 4 分。

## （二）项目过程情况（20 分）

### 1、资金管理（4 分）

#### （1）资金到位率

2021 年度淄博市职业教研、社区教育和产业发展研究项目市财政局年初批复的项目资金预算为 66.91 万元。根据市财政局《关于调减 2021 年部门预算指标的通知》要求调整项目预算资金，调整后预算为 38.00 万元，实际拨付 38 万元。资金到位率为 100%。根据评分标准，“资金到位率”指标满分 2 分，得 2 分。

#### （2）预算执行率

本项目淄博市财政局实际拨付 38 万元，淄博市职业教育研究院实际支出 38 万元，预算执行率为 100%。根据评分标准，“预算执行率”指标满分 2 分，得 2 分。

### 2、财务管理（4 分）

#### （1）财务制度健全性

经了解，该项目在财务管理方面主要依据《事业单位财务规则》、《淄博市教育局财务报销管理办法》、《淄博市职业教育研究院财务报销管理办法》等文件规定进行项目资金支付。通过访谈调研，项目单位的财务管理制度覆盖了资金预算、审批、拨付的全过程，财务和业务管理制度可有效保障项目顺利实施，各项制度健全、规范。根据评分标准，“财务制度健全性”指标满分1分，得1分。

#### （2）财务监控有效性

从实际财务监管情况来看，项目单位能严格执行财务监管制度，能够对可能出现的问题提出有效的监管措施预案。根据评分标准，“财务监控有效性”指标满分1分，得1分。

#### （3）资金使用合规性

在对收集到的项目资料研究及对项目资金审核过程中，对资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关项目资金管理办法的规定，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途以及是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行核查。评价小组根据财政局的预算批复文件，抽查了项目的支出凭证，了解到资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，资金使用过程中不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，“资金使用合规性”指标满分2分，得2分。

### 3、组织实施（12分）

#### （1）项目管理制度健全性

项目管理制度健全性指标是指项目实施单位是否为项目的有序开展制定了必要的管理制度或管理办法。根据实地调研考察和对项目单位材料的审核，各项管理制度比较完善，项目活动组织有方案有总结，能够为项目的实施开展提供有力的制度保障。根据评分标准，“项目管理制度健全性”指标满分 3 分，得 3 分。

## （2）职业教研项目实施

2021 年度实施主要的职业教研项目情况如下：

① 落实“三教改革”，组织参加职业院校教师教学能力提升培训，举办 2021 年全市职业院校教学能力大赛，并根据评选方案遴选出优秀作品参加省赛，共 10 所职业院校荣获了 28 项大奖，占全省获奖总数的 8%，同时中、高职组各有 2 件作品入围代表我省参加 2021 年全国职业院校技能大赛教学能力比赛；

② 制定《淄博市 2021 年春季高考备考工作方案》，负责组织模拟考试命题工作，并牵头第一轮模拟考试，对模拟考试成绩进行了专门分析，在此基础上对 2022 年全市职教高考备考工作进行了调研；

③ 发布《关于组织全市中等职业学校 2020 级语文、数学、英语学业水平检测的通知》（便函〔2021〕5 号）、《关于组织全市中等职业学校 2021 级语文、数学、英语学业水平检测的通知》（便函〔2021〕15 号），由教研室负责组织，抽调学校骨干教师组成命题小组，实行封闭命题，组织全市中等职业学校 2020 级、2021 级语文、数学、英语学业水平考试；



④ 开展了在线考试平台试题征集，发布《关于组织中职学校学生学业水平检测的通知》（淄职教研字〔2021〕20号），组织全市中等职业学校学生学业水平测试，并对测试成绩进行了质量分析；

⑤ 召开淄博市2021年职业教育教学工作会议，安排部署本学年职业教育教科研工作；

⑥ 对我市中等职业学校第四批立项精品课程建设情况进行了验收，并对第四批立项精品课程进行了中期检查；

⑦ 下发《关于开展活页式、工作手册式教材编写立项申报工作的通知》（淄职教院字〔2021〕6号），要求各中等职业学校积极组建包含企业工作人员的教材团队，开展活页式、工作手册式教材编写立项申报工作，并组织专家对收到的立项申报数及样章进行了评审；

⑧ 举办淄博市第十二届职业（技工）院校技能大赛；

⑨ 与淄博市职业教育联盟共同主办淄博市职业教育大讲堂；

⑩ 制定2021年淄博市中职学校专业课优质课评选方案，举办全市中等职业学校优质课评选活动；

⑪ 落实教育部《中等职业学校公共基础课程方案》和《中等职业学校信息技术课程标准》要求，举办全市中等职业学校信息技术课程标准内涵解析与教学设计培训会议；

⑫ 开展了全市职业教育“课堂革命”典型案例征集评选活动，并对推动宣传报道优秀案例；

⑬ 组织参加全国职业院校技能大赛中等职业学校班主任能力比赛

培训、山东省中等职业学校教师专业发展与教学团队建设论坛、思政培训活动；

⑭ 组织实施了全市中等职业学校贯彻党的十九大精神第三批“特色示范课堂”评选工作，其中 17 门课程通过省级“特色示范课堂”认定。

职业教研项目实施有文件依据，紧密围绕政策、职能开展工作，能够按照相应的方案进行，过程管理到位。根据评分标准，“职业教研实施过程”指标满分 2 分，得 2 分。

### （3）社区教育项目实施

2021 年度实施主要的社区项目情况如下：

① 在鲁中晨报开设社区教育专栏，刊发 5 期社区教育内容；

② 根据山东省社区教育指导服务中心《关于召开山东省社区教育联盟 2021 年年会暨山东省社区教育骨干研修班的通知》（鲁社教发〔2021〕9 号），组织参加山东省社区教育联盟 2021 年年会暨全省社区教育业务骨干研修班，并做先进典型发言；

③ 根据山东省教育厅《关于举办 2021 年全民终身活动周的通知》，（鲁教民函〔2021〕23 号），组织参加省、市、区 2021 年全民终身学习活动周，并对全民学习网进行推介；

④ 为贯彻落实国务院办公厅《关于切实解决老年人运用智能技术困难的实施方案》（国办发〔2020〕45 号）文件精神，根据山东省社区教育指导服务中心《关于举办全省老年人智能技术应用师资培训班的通

知》（鲁社教发〔2021〕13号），组织参加全省老年人智能技术应用师资培训会，举办了全市老年人智能技术应用师资培训会；

⑤ 组织参加庆祝建党 100 周年全省社区教育书法、绘画、摄影大赛；

⑥ 组织参加庆祝建党 100 周年“超星杯”全省社区老年人红歌大赛，获得大赛优秀组织奖，推送的参赛作品获得二、三等奖各 1 个。

⑦ 召开 2021 年全市社区教育工作研讨会；

⑧ 根据中国成人教育协会教师继续教育专业委员会《关于举办“十四五时期社区教育发展规划专题研讨会暨第三十二期社区教育骨干研修班”的通知》（中成协继教〔2021〕03号），组织参加十四五时期社区教育发展规划专题研讨会暨第三十二期社区教育骨干研修班；

⑨ 下发淄博市社区教育指导中心《关于开展“书香淄博”全民阅读活动》（淄社教指〔2021〕7号），组织开展“书香淄博”全民阅读活动；

⑩ 为推进学习型社会建设，组织评选了 2021 年度“山东终生学习在线”“淄博全民学习网”应用推广先进单位和个人；

⑪ 为贯彻落实教育部等 9 部门《关于进一步推进社区教育发展的意见》文件精神，组织开展淄博市首批城乡社区教育特色学校遴选活动。

社区教育项目实施有文件依据，紧密围绕政策、职能开展工作，能够按照相应的方案进行，过程管理到位。根据评分标准，“社区教育实施过程”指标满分 2 分，得 2 分。

（3）产业发展研究实施过程

根据山东省人民政府办公厅《关于深化产教融合推动新旧动能转换的实施意见》、《淄博市人民政府关于印发淄博市职业教育创新发展实施方案的通知》等文件的精神，组织召开了全市 2021 年产教融合校企合作推进会议暨签约仪式，并在淄博日报刊登新闻稿。推动淄博职业学院等五家院校与山东众乐教育科技有限公司等五家企业举行了校企合作签约，并对产教融合校企合作案例进行了宣传推广。

产业发展研究项目实施有文件依据，紧密围绕政策、职能开展工作，能够按照相应的方案进行，过程管理到位。根据评分标准，“产业发展研究实施过程”指标满分 2 分，得 2 分。

#### （4）档案归档有效性

经访谈及实地调研了解，项目申报、实施、总结等资料基本齐全并及时归档。根据评分标准，“档案归档有效性”指标满分 3 分，得 3 分。

### （三）项目产出情况（30 分）

#### 1、产出数量（16 分）

##### （1）学业水平参与学生抽测数完成率

根据项目申报时的绩效目标，学业水平参与学生抽测数计划 3000 人次，通过查阅项目实施单位提供的《2019 级专业学业水平测试质量分析报告》，实际完成学业水平参与学生抽测 4324 人次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80% 以下不得分。本项目实际完成学业水平参与学生抽测 4324 人次，项目

计划完成率 $\geq 100\%$ ，“学业水平参与学生抽测数完成率”指标满分 2 分，得 2 分。

#### (2) 教研活动次数完成率

根据项目申报时的绩效目标，教研活动次数计划 12 次，通过查阅项目实施单位提供的教研活动记录，实际完成教研活动次数已超 12 次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数 $\times 100\%$ 。 $\geq 100\%$ 为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80% 以下不得分。本项目教研活动次数已超 12 次，项目计划完成率 $\geq 100\%$ ，“教研活动次数完成率”指标满分 2 分，得 2 分。

#### (3) 专业技能抽测人数完成率

根据项目申报时的绩效目标，专业技能抽测人数计划 200 人次，通过查阅项目实施单位提供的《淄博市第十二届职业技能大赛工作总结》，实际完成专业技能抽测人数 497 人次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数 $\times 100\%$ 。 $\geq 100\%$ 为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80% 以下不得分。本项目专业技能抽测人数 497 人次，项目计划完成率 $\geq 100\%$ ，“专业技能抽测人数完成率”指标满分 2 分，得 2 分。

#### (4) 春季模考参与人数完成率

根据项目申报时的绩效目标，春季模考参与人数计划 3000 人次，通过查阅项目实施单位提供的 2021 年春季高考模考总结资料，实际春季模考（一模二模）参与人数 5163 人次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分。本项目春季模考参与人数 5163 人次，项目计划完成率≥100%，“春季模考参与人数完成率”指标满分 2 分，得 2 分。

(5) 综合素质评价参与人数完成率

根据项目申报时的绩效目标，综合素质评价参与人数计划 6000 人次，通过查阅项目实施单位提供的综合素质评价（三科学业水平检测）资料，综合素质评价参与人数 7560 人次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分。本项目综合素质评价参与人数 7560 人次，项目计划完成率≥100%，“综合素质评价参与人数完成率”指标满分 2 分，得 2 分。

(6) 社区教育教研活动次数完成率

项目申报时未设定社区教育项目的绩效目标，评价小组结合项目实际情况，单独设定了社区教育教研活动次数指标，计划标准设定为 5 次，通过查阅项目实施单位提供的有关资料，社区教育教研活动次数已超 5 次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，项目计划完成率在 80%以下不得分。本项目实施社区教育教研活动次数 5 次，项目计划完成率≥100%，“社区教育教研活动次数完成率”指标满分 2 分，得 2 分。

### (7) 社区教育宣贯活动次数完成率

项目申报时未设定社区教育项目的绩效目标，评价小组结合项目实际情况，单独设定了社区教育宣贯活动次数指标，计划标准设定为3次，通过查阅项目实施单位提供的有关资料，社区教育宣贯活动次数已超3次。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低1%扣权重分5%，项目计划完成率在80%以下不得分。本项目实施社区教育宣贯活动次数5次，项目计划完成率≥100%，“社区教育宣贯活动次数完成率”指标满分2分，得2分。

### (8) 推动校企合作签约数量完成率

项目申报时未设定产业发展研究项目的绩效目标，评价小组结合项目实际情况，单独设定了推动校企合作签约数量指标，计划标准设定为5家，通过查阅项目实施单位提供的有关资料，推动校企合作签约数量为5家。

根据评分标准，项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。≥100%为满分，每降低1%扣权重分5%，项目计划完成率在80%以下不得分。本项目实施推动校企合作签约数量5家，项目计划完成率≥100%，“推动校企合作签约数量完成率”指标满分2分，得2分。

## 2、产出质量（10分）

### (1) 保障教育教学质量

根据项目申报时的绩效目标，项目产出质量指标为“保障教育教学

质量”，指标值设定为“保障”。评价小组结合项目实际情况，将评分标准修改为“举办、组织师资培训不少于5次（5分），每少1次扣1分；教研活动次数不少于10次（5分），每少1次扣0.5分。”

根据评分标准，项目实施单位举办、组织师资培训和教研活动次数均已超标准，“保障教育教学质量”指标满分10分，得10分。

### **3、完成及时率（2分）**

通过实地调研和查看项目总结等相关资料，项目单位能按照进度计划完成各项教研等工作任务。根据评分标准，“完成及时率”指标得满分5分。

### **4、成本控制率（2分）**

根据项目申报时的绩效目标，成本指标设定为“教研活动耗材成本节约率”，通过查阅项目实施单位账簿、上年绩效评价报告等资料，本年度使用在线考试平台进行学业水平的测试，大大降低了耗材、命题等支出，实现了节约目标。

根据评分标准，项目实施单位本年实现了节约目标，“成本控制率”指标满分2分，得2分。

## **（四）项目效益情况（30分）**

### **1、社会效益（15分）**

通过组织职业教研、社区教育及产业发展研究，促进了学校职业建设和社区教育特色发展，推动了产教融合，提高了教研员和中职学校教师教学能力，达到了全市中职学校师资队伍建设和人才培养的目的，项



目取得了良好的社会效益。根据评分标准，“社会效益”指标满分 15 分，得 15 分。

## **2、 可持续影响（15 分）**

发展中等职业教育，是普及高中阶段教育和建设中国特色职业教育体系的重要基础，保持高中阶段教育职普比大体相当，使绝大多数城乡新增劳动力接受高中阶段教育，是国家职业教育改革的重要内容。2021 年本项目的教研活动和产业发展研究（产教融合）工作，在优化教育结构、发展职业教育方面发挥了重要作用，有力的保障和提升了职业教育的教学水平和质量。

淄博市职业教育研究院（加挂淄博市社区教育指导中心牌子）开展的社区教育工作，涵盖全市城乡社区教育研究、网络学习平台建设、师资队伍建设、老年教育建设等方面，为完善全市终身教育体系打下了良好基础。

根据评分标准，“可持续影响”指标满分 10 分，得 10 分。

## 五、存在的问题和建议

### （一）存在的问题

#### 1、绩效指标合理性方面

项目单位在编制预算时填报了《绩效目标申报表》，设置了项目“长期目标”和“年度目标”，但项目长期目标和年度目标中均无产业发展研究（产教融合）相关内容，在社区教育和产业发展研究项目上未设置相应的绩效目标；项目预算调减后，未根据调整后的预算指标相应调整绩效目标（存在预算调减时间晚于工作任务开展时间，客观不能情况）。

#### 2、绩效指标明确性方面

个别绩效指标明确性不够，指标设置不够清晰，可衡量性不足，如项目产出质量指标的“保障职业教育教学质量”指标，指标值设定为“保障”，项目效益可持续影响指标的“保障教学质量持续提升”指标，指标值设定为“提升”。

#### 3、预算编制科学性方面

但限于项目相关单位不可控因素，实际下达的预算资金与项目实施单位实际承担的项目任务不匹配。实际预算资金不足，但后期调减预算资金时，项目实施单位按原预算资金计划已开展部分工作任务，导致出现被动局面。

### （二）相关建议

依据绩效目标设定的绩效指标应当清晰、细化、可衡量，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。同时绩效指标设置应当与绩效目标

有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、可持续影响，且应符合实际，具有可操作性。

建议在设置绩效指标时，领导牵头，强化部门之间的合作，业务部门专人负责本部门绩效指标的制定和后续跟踪、落实工作，最后应经必要的审核后再提交绩效目标，避免出现目标编制遗漏或不合理现象；项目预算调整后，积极与相关部门协调沟通，根据预算调整情况相应调整绩效目标。

## 六、其他

提供真实、合法、完整的项目资料是本项目相关单位的责任，评价工作组的责任是在现有资料和实施相关评价程序的基础上，做出评价结论、出具评价报告，但由于绩效评价程序、被评价项目内部控制存在固有局限性，导致存在影响评价结论的客观因素未被发现的可能性，本报告与鉴证业务不同，因此存在不确定性。

附件：项目支出绩效批复表

淄博齐瑞会计师事务所（普通合伙）

2022年6月

附件：

### 项目支出绩效目标批复表

(2021 年度)

申报单位：[208020]淄博市职工教育培训中心

项目名称	淄博市职业教研、社区教育及产业发展研究				
主管部门	无	预算执行单位	[208020]淄博市职工教育培训中心		
项目类型	延续				
项目期限	2021-01-01 至 2021-12-31				
项目资金申请(万元)	66.91 万元				
项目绩效年度目标					
强化教科研对教学改革的指导与服务功能；要进一步加强教师的信息化应用能力、科研能力和专业能力；积极组织地方教科研人员开展学术交流和专业培训，完善职业教育教学成果奖推广应用机制；开展创新创业教育，帮助学生学习创新创业知识，了解创新创业的途径和方法，树立创新创业意识，提高创新创业能力。充分发挥职业教育在社区教育中的骨干和引领作用，引导各级各类学校和社会力量积极参与社区教育，因地制宜、因势利导开展社区教育活动，持续推进社区教育特色发展，为居民提供灵活便捷的教育服务。					
年度绩效指标					
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标值	计量单位
产出	项目产出	数量指标	学业水平参与学生数	3000	人次
产出	项目产出	数量指标	教研活动次数	12	次
产出	项目产出	数量指标	专业技能抽测人数	200	人次
产出	项目产出	数量指标	春考模考参与人数	3000	人次
产出	项目产出	数量指标	综合素质评价参与人数	6000	人次
产出	项目产出	时效指标	按照规定时间节点组织各项考试	及时	
产出	项目产出	质量指标	保障职业教育教学质量	保障	
产出	项目产出	成本指标	教研活动耗材成本节约率	5	%

效益	项目效益	社会效益	职业教育服务水平	提升	
效益	项目效益	社会效益	职业教育教学质量	提高	
效益	项目效益	可持续影响	保障教育事业健康发展	可持续	
效益	项目效益	可持续影响	保障教学质量持续提升	提升	
效益	项目效益	可持续影响	教师专业化水平	提升	
效益	项目效益	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	95	%
其他说明	无				